

2012. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: ANTONIUSE GILD

registrikood: 80109917

tänava/talu nimi, Lutsu 5

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51006

telefon: +372 7423823, +372 58588245

e-posti aadress: antonius@antonius.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Antoniuse Gild haldas kuni 23.11.2011.a. Antoniuse Õue. Tartu Linnavalitsus ei eraldanud Antoniuse Gildile tegevustoetust sellisel määral nagu see oli vajalik projekti „Antoniuse Õue Gildimaja renoveerimine „ elluviimiseks, mis oli ka projekti tasuvusanalüüsis välja toodud. Samuti ei olnud linnavalitsus nõus vähendama rendimäärasid. Seose sellega tegi Antoniuse Gild ettepaneku lõpetada rendilepingud Antoniuse Õue haldamise osas. Alates 23. november 2011.a. haldab Antoniuse Õue SA Tartu Loomemajanduskeskus. Linnavalitsuse nõudmisel andis Antoniuse Gild kaubamärgi „Antoniuse Õu“ tasuta linnale üle.

MTÜ-s Antoniuse Gild 2012. aastal palgalisi töötajaid ei olnud ka juhatuse liikmetele palka ei makstud.

Ettevõtte 2012. aastal tulu ei teeninud ning majandusaasta lõpetati 586 eurose negatiivse tulemiga. Võrreldes eelmise majandusaastaga vähenes ettevõtte majandusaasta tulem 4 424 võrra. Aruandeaastal uusi materiaalseid põhivarasid ei soetatud ning ei toimunud ka põhivarade müüki.

Kaido Kask
Juhatuse liige

Tartu, 20. aprill 2013.a

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	255	71	2
Nõuded ja ettemaksed	21	1 468	3,4
Kokku käibevara	276	1 539	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	153	572	5
Kokku põhivara	153	572	
Kokku varad	429	2 111	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	1 096	4,6
Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 150	1 150	7
Kokku lühiajalised kohustused	1 150	2 246	
Kokku kohustused	1 150	2 246	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-135	-3 973	
Aruandeaasta tulem	-586	3 838	
Kokku netovara	-721	-135	
Kokku kohustused ja netovara	429	2 111	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	0	100	8
Annetused ja toetused	0	20 954	7
Tulu ettevõtlusest	0	39 122	9
Muud tulud	195	5 465	
Kokku tulud	195	65 641	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-20 954	10
Mitmesugused tegevuskulud	-362	-25 449	11
Tööjõukulud	0	-14 320	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-419	-652	5
Muud kulud	0	-428	
Kokku kulud	-781	-61 803	
Põhitegevuse tulem	-586	3 838	
Aruandeaasta tulem	-586	3 838	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-586	3 838	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	419	1 377	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-5 465	5
Kokku korrigeerimised	419	-4 088	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 447	254	3,4
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 096	-7 262	4,6
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	-1 779	
Kokku rahavood põhitegevusest	184	-9 037	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	6 390	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	6 390	
Kokku rahavood	184	-2 647	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	71	2 718	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	184	-2 647	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	255	71	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	-3 973	-3 973
Aruandeaasta tulem	3 838	3 838
31.12.2011	-135	-135
Aruandeaasta tulem	-586	-586
31.12.2012	-721	-721

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Antoniuse Gild 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks on moodustatud reserv ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost. Varad, mille soetusmaksumus on alla 320 euro kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustused

Ettevõtte kohustused jagatakse lühi- ja pikaajalisteks kohustusteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on alla ühe aasta ning pikaajalised kohustused on kohustused, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemad eraldi. Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes kirjetel "Muud tulud ja muud kulud" eraldi kirjetel "Sihtfinantseerimise tulu ja kulu".

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende ning ettevõtlusega mitteseotud kulusid.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapooli üle või olulist mõju teise

osapoolle äriliste otsustele.

MTÜ Antoniuse Gild aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev-ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid ettevõtteid.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2	2
Arvelduskontod	253	69
Kokku raha	255	71

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	0	0	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0	0	4
Ettemaksed	21	21	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	21	21	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	21	21	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	413	413	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	413	413	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	856	856	0	0	4
Ettemaksed	199	199	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	199	199	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 468	1 468	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	3
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	308
Sotsiaalmaks	0	0	0	495
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	7
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	43
Ettemaksukonto jääk	0		856	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	856	856

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	11 224	11 224
Akumuleeritud kulum	-8 350	-8 350
Jääkmaksumus	2 874	2 874
Amortisatsioonikulu	-1 377	-1 377
Müügid	-925	-925
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 956	2 956
Akumuleeritud kulum	-2 384	-2 384
Jääkmaksumus	572	572
Amortisatsioonikulu	-419	-419
31.12.2012		
Soetusmaksumus	2 956	2 956
Akumuleeritud kulum	-2 803	-2 803
Jääkmaksumus	153	153

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Muu materiaalne põhivara	0	6 390
Kokku	0	6 390

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	0	0	0	0	
Maksuvõlad	0	0	0	0	4
Saadud ettemaksed	0	0	0	0	
Muud saadud ettemaksed	0	0	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	111	111	0	0	
Maksuvõlad	856	856	0	0	4
Saadud ettemaksed	129	129	0	0	
Muud saadud ettemaksed	129	129	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 096	1 096	0	0	

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tartu LV rahandusosakond	0	17 430	0	-17 430	0
Tartu LV kultuuriosakond	2 928	1 470	0	-3 248	1 150
Eesti kultuurkapital	0	1 478	0	-1 478	0
Haridus- ja teadusministeerium	0	320	0	-320	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 928	20 698	0	-22 476	1 150
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 928	20 698	0	-22 476	1 150

	31.12.2011	Saadud	Tagastatud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tartu LV rahandusosakond	0	0	0	0	0
Tartu LV kultuuriosakond	1 150	0	0	0	1 150
Eesti kultuurkapital	0	0	0	0	0
Haridus- ja teadusministeerium	0	0	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 150	0	0	0	1 150

Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 150	0	0	0	1 150
--	-------	---	---	---	-------

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2012	2011
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	0	100
Kokku liikmetelt saadud tasud	0	100

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2012	2011
Netoüür	0	11 837
Kommunaalteenuste edasimüük	0	12 826
Muud müügitulud	0	14 459
Kokku tulu ettevõtlusest	0	39 122

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	0	835
Energia	0	3 343
Elektrienergia	0	991
Soojusenergia	0	2 352
Hooldustööd	0	993
Üür ja rent	0	4 121
Mitmesugused bürookulud	0	29
Lähetuskulud	0	638
Tööjõukulud	0	7 035
Amortisatsioonikulu	0	1 523
Reklaamikulud	0	277
Raamatupidamiskulud	0	2 160
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	20 954

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Energia	0	418
Soojusenergia	0	418
Mitmesugused bürookulud	43	224
Lähetuskulud	0	410
Koolituskulud	0	15
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	9
Edasimüüdud kommunaalteenused	0	14 541
Muud edasimüüdud teenused	0	6 976
Ostetud teenused	2	1 797
Halduskulud	0	130
Transpordikulud	0	640
Muud	317	289
Kokku mitmesugused tegevuskulud	362	25 449

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	0	15 778
Sotsiaalmaksud	0	5 577
Tööjõu kulu sihtfinantseerimisest	0	-5 235
Sotsiaal-ja töötuskindlustusmaks sihtfinantseerimisest	0	-1 800
Kokku tööjõukulud	0	14 320
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	0	7 035
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	4

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0
2011	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	1 129	7 648
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 772	2 476

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	0	4 789

Ettevõtte juhatuse hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2013

ANTONIUSE GILD (registrikood: 80109917) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO KASK	Juhatuse liige	30.04.2013

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7423823
Mobiiltelefon	+372 58588245
E-posti aadress	antonius@antonius.ee